

A kifizető által kisadózó vállalkozásnak juttatott bevétele utáni 40 százalékos mértékű adó kezelése az egyszeres könyvviteli programban

A kifizető által kisadózó vállalkozásnak juttatott bevétele utáni 40 százalékos mértékű adó kezelése az egyszeres könyvviteli programban

Minősítés

Kisadózó vállalkozástól származó számla rögzítésénél a felhasználónak lehetősége van a bizonylatfejen a “Minősítés”-nél megadni az alábbiakat:

- Beszerzés katástól
- Bizonylat partnere kapcsolt váll.
- “KATA 40%-ba nem számít bele”

Ha a partnerben a partner által adott nyilatkozatnál érvényes katás vagy kapcsolt nyilatkozat van rögzítve, akkor a minősítés automatikusan kitöltésre kerül.

A számlázóból beolvasásra kerülő bizonylatnál ha jelölve van a “KATA 40%-ba nem számít bele”, akkor a minősítésnél szintén automatikusan jelölésre kerül.

A számlák kiegyenlítésénél a partner által adott nyilatkozatból a

“Kapcsolt” és a “Beszerzés katástól” jelölés szintén megtörténik, de a felhasználó módosíthatja.

Ha a számlában lévő minősítés és a kiegyenlítésnél lévő jelölések nem azonosak, akkor figyelmeztetés ad a program, de engedi az eltérő rögzítést.

A felhasználó ellenőrizni tudja, hogy a számla kelte óta a változás valóban jogos-e.

Pld . számla kiállításakor még kapcsoltak a felek, de kiegyenlítéskor már ne.

A kifizető által kisadózó vállalkozásnak juttatott bevétele utáni 40 százalékos mértékű adó kezelése az egyszeres könyvviteli programban

A Kimutatások/KATA-s váll-nak juttatott összegek és adójuk listán szerepelnek partnerenként a kifizetett összegek.

A lista hónapra -tól -ig kérhető le. Adott hónapra lekért lista analitikája lehet a 08. bevallás 4. lapjának.

Bér program átveszi az egyszeres könyvviteli programból a 4. lapra az adatokat.

A bér program verzió információja is tartalmaz a 4. lappal kapcsolatosan leírást ha a 08 adatszolgáltatás menüpontja aktív lesz.

Bővebben!

Bérfeladás vagy kézzel történő előírás lehetőségei

Előírás az adónak a 292 jogcímen történik.

Befizetése a 313 jogcímre rögzítendő.

☑ Kata vállalkozásnak juttatott bevétel utáni adó befizetése elszámolása	
Időszak : 2021 / <input type="text"/>	
Név	Összeg
Kata vállalkozásnak jutt. bev utáni adó	399999
Kata vállalkozásnak jutt. bev elsz.	1

A kifizető által kisadózó vállalkozásnak juttatott bevétele utáni 40 százalékos mértékű adó kezelése az egyszeres könyvviteli programban

Tájékoztató

A "Tájékoztató" gombra kattintva lehetőség van a jogszabály szerinti (13.§. 3. bekezdés) tájékoztató elkészítésére.

Tartalmazza, hogy a tárgyidőszakban mennyi volt a 40%-os adó alapja és az adó értékét is.

A Tájékoztató egy minta, a felhasználó átírhatja a sablon nyilatkozatot.

K102

A listán jelölésre kerülnek azok a partnerek akiről a K102 nyomtatványon adatot kell szolgáltatni.

Az "Elektronikus (K102)" pipálásával az adatok átadásra kerülnek az ANYK K102 nyomtatványába.

Videó!